

证券代码：874036

证券简称：久正工学

主办券商：申万宏源承销保荐

南通市久正人体工学股份有限公司

关于公司 2024 年度开展外汇资金交易的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、开展外汇资金交易业务的目的

公司为降低汇率波动对公司利润的影响，拟在银行办理外汇资金交易业务（主要包括远期外汇交易、外汇期权等业务），能进一步提高其应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范外汇汇率波动风险，增强财务稳健性。

二、外汇交易概述

（一）业务品种

公司拟开展的外汇资金交易业务主要包括远期结售汇、外汇期权及相关组合产品等业务。

（二）业务币种

公司拟开展的外汇交易主要结算货币有美元、欧元、瑞士法郎等。

（三）业务规模及资金来源

公司于 2024 年 4 月 27 日召开第三届董事会第十九次会议，审议并通过《关于公司 2024 年度开展外汇资金交易》议案，同意根据公司出口业务收汇等情况进行外汇交易，该授权有效期为经股东大会审议通过后起至召开 2024 年年度股东大会做出新的决议之日止。

公司在银行办理的外汇资金交易业务，额度不超过 6000 万美元（包含等值的其他外币资金），在上述额度授权在有效期内可滚动使用。本次外汇资金交易业务事项经公司董事会审议通过后，需经股东大会审议通过后方可执行。

本次外汇资金交易业务事项经股东大会审议通过后，授权董事长在上述总额范围内负责签署或授权他人签署公司交易业务相关的协议及文件，授权财务部门负责开展外汇资金业务。公司开展外汇资金业务资金来源均为其自有资金，不涉及募集资金。

（四）外汇交易业务交易对方

经有关政府部门批准、具有外汇业务经营资质的银行等金融机构。

三、风险分析

公司进行外汇资金交易业务将遵循稳健原则，公司开展的远期外汇交易等业务旨在锁定汇率风险，远期外汇交易可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但其仍存在下列的风险：

1、汇率波动风险：进行远期外汇交易可以降低汇率不利变化带来的风险，但存在不能享受汇率有利变化产生收益的风险。

2、内部控制风险：外汇远期结售汇及套期保值等交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善造成风险。

四、公司拟采取的风险控制措施

1、为避免汇率大幅波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度地避免汇兑损失；

2、为避免内部控制风险，公司财务部门负责统一管理公司外汇业务，对远期外汇交易等业务操作进行严格内部审核，外汇交易行为均以正常生产经营为基础，严格执行保本策略；

3、公司进行远期结售汇业务应基于公司的外币收付款预测，交易期间远期结售汇累计总金额应不影响公司正常资金需求，将公司可能面临的风险控制在可承受的范围内。

五、开展外汇交易的会计核算原则

公司根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定及其指南，对开展的外汇交易进行相应的核算处理，反映在资产负债表、利润表以及现金流量表相关项目。

六、对公司的影响

（一）公司开展外汇资金交易是在确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下实施的，不影响公司日常资金正常周转需要，不影响公司主营业务的正常开展。

（二）公司开展的外汇资金交易能进一步提高其应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范外汇汇率波动风险，增强财务稳健性，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

七、 备查文件

《南通市久正人体工学股份有限公司第三届董事会第十九次会议决议》

南通市久正人体工学股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 29 日